

貸借対照表

令和03年09月30日 現在

株式会社オーディオストック

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	137,972,159	【流動負債】	150,431,114
現金及び預金	109,232,038	未払金	106,934,220
売掛金	23,179,626	未払費用	887,420
前払費用	5,561,933	前受金	24,665,713
貸倒引当金	△ 1,438	預り金	6,061,479
【固定資産】	13,184,709	仮受金	32,382
有形固定資産	1,959,637	未払消費税等	3,857,400
建物	1,474,140	未払法人税等	586,500
工具器具備品	485,497	一年内返済予定長期借入金	7,406,000
無形固定資産	9,260,000	【固定負債】	26,793,000
著作権	9,260,000	長期借入金	26,793,000
投資その他の資産	1,965,072	負債の部合計	177,224,114
出資金	20,000		
長期前払費用	1,309,068	純資産の部	
敷金	636,004	科目	金額
		【株主資本】	△ 26,067,246
		資本金	100,000,000
		資本剰余金	191,000,000
		資本準備金	191,000,000
		利益剰余金	△ 317,067,246
		その他利益剰余金	△ 317,067,246
		繰越利益剰余金	△ 317,067,246
		(うち当期純損失)	△ 84,363,432
		純資産の部合計	△ 26,067,246
資産の部合計	151,156,868	負債・純資産の部合計	151,156,868

## 個別注記表

自 令和02年10月01日

至 令和03年09月30日

株式会社オーディオストック

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法を採用しております

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

建物については定額法、工具器具備品は定率法を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率により貸倒引当金を設定しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義により、費用は発生主義により計上しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

15,475株

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数

自己株式は保有しておりません。

(3) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

剰余金の配当は行っていません。

(4) 当期末における新株予約権の目的となる株式の数

750株